

Jednostka: ps42

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 1472 Białystok, ul Ciepła 19A 200407310 tel. 85 675 34 21</p>	<p>Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>Urząd Miński w Białymstoku DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2022-03-30</p> <p>Załącznik nr 1 Nr rejestru</p>
---	---	--

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	201 350,00	2 441 338,93	A. Fundusze	-4 862,29	2 248 977,20
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 312 786,59	4 495 938,20
II. Rzeczowe aktywa trwałe	201 350,00	2 441 338,93	II. Wynik finansowy netto (+,-)	-2 317 648,88	-2 246 961,00
1. Środki trwałe	201 350,00	2 441 338,93	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty	201 350,00	201 350,00	2. Strata netto (-)	2 317 648,88	2 246 961,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	2 239 988,93	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	0,00	0,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	227 632,46	208 417,81
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	227 632,46	208 417,81
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 525,77	7 935,48
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	12 670,00	12 613,00
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	74 523,87	57 961,29
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	127 264,18	127 435,51
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	275,53	2 017,91
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	21 420,17	16 056,08	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
I. Zapasy	6 812,89	7 647,62	8. Fundusze specjalne	6 373,11	454,62
1. Materiały	6 812,89	7 647,62	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 373,11	454,62
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 234,17	7 953,84			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	8 234,17	7 953,84			
2. Należności od budżetów	0,00	0,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	0,00	0,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 373,11	454,62			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 373,11	454,62			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	222 770,17	2 457 395,01	Suma pasywów	222 770,17	2 457 395,01

GLÓWNA KSIĘGOWA
Główny księgowy
Lucja Barczak

2022.03.23
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR
Kierownik jednostki
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Jednostka: ps42

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421 Numer identyfikacyjny REGON 200407310	Rachunek zysków i strat sporządzony na dzień 31.12.2021 Wariant porównawczy	Adresat Miasto Białystok WPRZYNEKO MIBJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA Dnia 2022 -03- 3 0 Załączniki szt. Nr rejestru
--	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	149 891,71	223 251,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	106 820,11	155 590,19
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	43 071,60	67 661,74
B. Koszty działalności operacyjnej	2 570 718,72	2 493 867,64
I. Amortyzacja	0,00	49 874,36
II. Zużycie materiałów i energii	187 771,30	247 548,48
III. Usługi obce	49 932,61	43 287,76
IV. Podatki i opłaty	19 821,00	20 133,84
V. Wynagrodzenia	1 860 225,25	1 723 057,48
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	452 968,56	409 965,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	-2 420 827,01	-2 270 615,71
D. Pozostałe przychody operacyjne	103 109,23	23 806,75
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	103 109,23	23 806,75
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	243,48
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	243,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 317 717,78	-2 247 052,44
G. Przychody finansowe	68,90	91,44
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	68,90	91,44
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 317 648,88	-2 246 961,00
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 317 648,88	-2 246 961,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak
Lucja Barczak

Główny księgowy

2022.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Kierownik jednostki

Jednostka: ps42

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku</p> <p>ul. Ciepła 19a 15-472 Białystok tel. 0856753421</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON 200407310</p>	<p>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na dzień 31.12.2021</p>	<p>Adresat Miasto Białystok</p> <p>WPLYNEŁO MIEJSKI W BIAŁYMSTOKU DEPARTAMENT FINANSÓW MIASTA</p> <p>Dnia 2022 -03- 3 0</p> <p>Załączniki szt. Nr rejestru</p>
---	---	---

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 482 795,57	2 312 786,59
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 342 403,24	4 568 916,77
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	0,00	0,00
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	2 342 403,24	2 279 053,48
1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	2 289 863,29
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	0,00	0,00
2.1. Strata za rok ubiegły	2 512 412,22	2 385 765,16
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 470 120,14	2 317 648,88
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	42 292,08	68 116,28
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 312 786,59	4 495 938,20
1. Zysk netto (+)	-2 317 648,88	-2 246 961,00
2. Strata netto (-)	0,00	0,00
3. Nadwyżka środków obrotowych	-2 317 648,88	-2 246 961,00
IV. Fundusz (II+,-III)	-4 862,29	2 248 977,20

GLÓWNA KSIĘGOWA

Eucja Barczak

Główny księgowy

2022.03.23

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Sierakiewicz

Kierownik jednostki

Dnia 2022 -03- 3 0

Załączniki szt.
nr telefonu

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Przedszkole Samorządowe nr 42 "Niezapominajka" w Białymstoku
1.2	siedzibę jednostki
	Białystok
1.3	adres jednostki
	ul. Ciepła 19A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku obrotowego. Okresami sprawozdawczymi są poszczególne miesiące, kwartały, półrocza w roku obrotowym i koniec roku..Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej: Zarządzenie Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 42 "Niezapominajka" Nr 10/2017r z dnia 20 grudnia 2017r. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny zakupu, wartości godziwej w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny lub w cenie rynkowej, w wartości widencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wyceniane w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości, zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, meble, dywany oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10.000,00zł. Przy ustaleniu stawek amortyzacyjnych/umorzeniowych/ stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym os osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych. Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizacyjnych.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>tabela 1.1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>tabela 1.7</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	rozliczenia czynne
	rozliczenia bierne
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>tabela 1.15</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>opisać wpływ wirusa SARS-CoV-2 na funkcjonowanie jednostki *</i>

- * środki ogółem poniesione na SARS - CoV-2 w jednostce (0,00)
 środki otrzymane w formie darowizny na SARS - CoV-2 w jednostce (2 520,0)
 praca zdalna -tak
 terminowość pracy (czy wystąpiła TAK)

Środek trwały z informacji -2 441 338,93
 Środek trwały z bilansu - 2 441 338,93
 Różnica 0,00

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Lucja Barczak

DYREKTOR

 mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

2022-03-23

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych

Tabela aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia

1.1 wewnętrzny oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących

amortyzacji lub umorzenia

Konto	Nazwa	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
011	Środki trwałe	874 846,64	2 289 863,29	47 824,46	3 116 885,47
013	Pozostałe środki trwałe	249 949,05	13 016,11	0,00	262 965,16
014	Zbiory biblioteczne	2 984,80	0,00	0,00	2 984,80
016	Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Wartości niematerialne i prawne	622,49	381,30	0,00	1 003,79
080	Inwestycje rozpisane	0,00	0,00	0,00	0,00
071	Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	673 496,64	49 874,36	47 824,46	675 546,54
072	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	253 556,34	13 397,41	0,00	266 953,75

GIÓWNA KSIĘGOWA
Lucja Barczak
Lucja Barczak

DYREKTOR
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz
mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

Tabela Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego		zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	zwiększenia	rozwiązanie	
1	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	należności od budżetów					0,00
1.2.3	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
1.2.4	pozostałe należności					0,00
2	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wskazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2022-03-23

GLÓWNA KASJERKA
Lucja Barczak

DYREKTOR
mgr Elżbieta Karpowicz-Słankiewicz

Tabela
1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Wynagrodzenia	1 551 311,53
2	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	127 264,18
3	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00
4	Nagrody jubileuszowe	39 010,04
5	Ekwiwalent za urlop	5 471,73
6	Inne ZUS i FP, ZFŚS.	409 965,72
	RAZEM	2 133 023,20

2022-03-23

GLÓWNA KSIĘGOWA

Lucja Barczak

DYREKTOR

mgr Elżbieta Karpowicz-Stankiewicz

